

**Wójt Gminy Rewal**

**INFORMACJA  
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY REWAL  
ZA 2012r.**

**Rewal, marzec 2013r.**

## WYSOKA RADO!

Wójt Gminy Rewal niniejszym przedstawia Szanownej Radzie Gminy opracowanie zawierające informację o przebiegu wykonania budżetu **za 2012r.**

W opracowaniu przedstawione są podstawowe wskaźniki wykonania poszczególnych pozycji budżetowych, wskazane są odchylenia od wielkości planowanych, przy założeniu prawidłowości na poziomie 100% planu), wraz z ich szczegółowym opisaniem, a także omawiane są pozycje, których może nie sama realizacja ale globalne wielkości stanowić mogą poważny problem w realizacji zadań ciążących na gminie.

**Po zmianach podstawowe wielkości w budżecie gminy i ich realizacja na dzień 31.12.2012r. wynosiły:**

<b>1. DOCHODY OGÓŁEM –</b>	<b>61 906 668,64 zł,</b>
<b>zrealizowano w kwocie</b>	<b>42 999 265,39 zł</b>
<b>tj. w</b>	<b>69,46%</b>
w tym:	
1) dochody na realizację zadań własnych	<b>60 817 080,07 zł,</b>
<b>zrealizowano w kwocie</b>	<b>41 948 520,93 zł</b>
<b>tj. w</b>	<b>68,97%</b>
2) dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	<b>1 089 878,66 zł</b>
<b>zrealizowano w kwocie</b>	<b>1 050 744,46 zł</b>
<b>tj. w</b>	<b>96,41%</b>
3) dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za korzystanie z tych zezwoleń –	<b>600 000,00 zł,</b>
<b>zrealizowano w kwocie</b>	<b>681 197,16 zł,</b>
<b>tj.w</b>	<b>113,5%</b>

<b>2. WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>57 716 767,90 zł,</b>
<b>zrealizowano w kwocie</b>	<b>39 332 574,25 zł,</b>
<b>tj. w</b>	<b>68,1%</b>
1) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	<b>1 089 878,66 zł,</b>
<b>zrealizowano w kwocie</b>	<b>1 050 744,46 zł,</b>
<b>tj. w</b>	<b>96,4%</b>
2) wydatki na zadania związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii,	<b>665 492,39 zł</b>
<b>zrealizowano w kwocie</b>	<b>275 804,30 zł,</b>
<b>tj. w</b>	<b>41,4 %</b>

**3. Planowana nadwyżka budżetowa na dzień 31.12.2012r. wynosiła 4 190 190,83 zł.**

Na dzień 31.12.2012 wynik zamknął się **nadwyżką 3 666 691,14 zł.**

Podsumowując należy stwierdzić:

- że nie wystąpiły zjawiska negatywne zakłócające funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy, jednak daje się zauważyć wpływ sytuacji finansowej państwa, a co za tym idzie zbyt małych środków na zadania zlecone, wykonywane przez gminy.

- wskaźniki wykonania dochodów i wydatków budżetu wskazują jednoznacznie, że w zakresie pełnomocnictwa wójta do dokonywania zmian w planach finansowych jednostek dopełniono wszelkich starań, aby nie występowały trudności z wykonywaniem zadań gminy,

- w sposób istotny dla płynności finansowej budżetu gminy, odbił się kryzys gospodarczy w sektorze przedsiębiorstw prywatnych, realizujących zadania inwestycyjne na terenie Gminy Rewal; przejawia się to głównie w finansowaniu ich realizacji, poprzez płatności częściowe, w trakcie wykonywania inwestycji.

- brak popytu na sprzedaż składników majątkowych ze względu na gorsze warunki uzyskania finansowania w postaci kredytu komercyjnego przez potencjalnych nabywców.

Część opisowa

## I. INFORMACJE OGÓLNE

Rada Gminy Rewal w dniu 19 grudnia 2011 roku podjęła uchwałę Nr XV/118/11 w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rewal na rok 2012. W budżecie gminy założono:

1. Plan dochodów gminy ogółem **61 386 864,18 zł**,  
w tym:
  - 1) dochody związane z realizacją zadań własnych **60 360 016,18 zł**,
  - 2) dochody na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami **1 026 848,00 zł**,
  - 3) dochody budżetu gminy za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za korzystanie z tych zezwoleń **600 000 zł**,
  
2. Plan wydatków gminy w kwocie **57 118 143,35 zł**,  
w tym:
  - 1) wydatki związane z realizacją zadań własnych **56 091 295,35 zł**,
  - 2) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych **1 026 848,00 zł**,
  - 3) wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii **600 000 zł**,
  - 4) wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego **50 000,00 zł**
  
3. Ustalono rozchody budżetu Gminy w wysokości **4 268 720,83 zł**,  
z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów oraz pożyczek tj.:
  1. Kredytu na budowę zejścia plażowego „Centrum Rewala”,
  2. Kredytu na realizację projektu technicznego modernizacji i przebudowy kolei wąskotorowej,
  3. Kredytu na realizację projektu technicznego zagospodarowania turystycznego terenu po OW „Bursztyn”, budowy promenady od ul. Mickiewicza do Jana z Kolna,
  4. Kredytu na realizację projektu technicznego przystani jachtowej w Niechorzu realizowany w ramach „Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego”.
  5. Kredytu na realizację „Zintegrowanego Systemu Parkowania Płatnego” (część drogowa oraz infrastruktura do obsługi parkingów) – 2009 r.,
  6. Kredytu na budowę i modernizację dróg lokalnych 2009 r.,
  7. Kredytu na budowę boiska w Trzęsaczu – ORLIK 2012.
  8. Kredytu na realizację projektu technicznego przystani windsurfingowej na

9. terenie jeziora Liwia Łuża.
10. Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na zadanie „Przebudowa ujęcia i stacji wodociągowej w Pogorzeliczy”,
11. Kredytu z przeznaczeniem na spłatę realizowanych inwestycji drogowych z 2010r.
12. Kredytu na budowę zejść plażowych przy ul. Sztormowej, Bursztynowej w Pogorzeliczy,
13. Kredytu na realizację „Zintegrowanego Systemu Parkowania Płatnego” - (część drogowa oraz infrastruktura do obsługi parkingów) – 2010 r.
14. Kredytu preferencyjnego na realizację „Rokita 1” (6 lokali) oraz realizację budynku 18 lokalowego socjalnego w Śliwinie.
15. Kredytu na budowę hali sportowej przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Pobierowie - Gmina Rewal.
16. Kredyt preferencyjnego na realizację - realizacja budynku 18 lokalowego komunalnego w Niechorzu oraz na projekt budynków socjalnych.
17. Kredytu na realizację zadania pn. „Monitoring wizyjny w miejscowości Pobierowo – Gmina Rewal” – 2010 r.

4. Nadwyżkę budżetową w wysokości	<b>4 268 720,83 zł,</b>
z przeznaczeniem na spłatę:	
kredytów w kwocie	4 177 700,83 zł,
pożyczki w kwocie	91 020 zł.
 5. Rezerwy budżetowe w kwocie:	
1) rezerwa ogólna	<b>300 000 zł,</b>
2) rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	<b>50 000 zł</b>
 6. Dotacje z budżetu na kwotę	<b>3 199 559 zł</b>
w tym:	
1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych:	
• podmiotowe	<b>2 664 559 zł,</b>
2) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	
• przedmiotowe	<b>100 000 zł,</b>
• celowe	<b>435 000 zł.</b>
 7. Wydatki majątkowe na kwotę -	<b>15 577 383,35 zł.</b>

Budżet gminy na 2012r. konstruowany był, podobnie jak w latach poprzednich w oparciu o:

- 1) dane z Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych dla gminy kwot udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych stanowiącego dochód budżetu państwa, kwot części oświatowej i wyrównawczej subwencji ogólnej,
- 2) dane przekazane przez Wojewodę w zakresie dotacji celowych z budżetu państwa przekazywanych na zadania własne i zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, a wykonywane przez gminę,
- 3) własne materiały planistyczne w zakresie dochodów własnych i wydatków na zadania wykonywane przez gminę.

Występujące zmiany budżetu, wywołane były w większości zmianami kwot środków z budżetu państwa przekazywanymi na realizację zadań, zmianami dokonywanymi poprzez Zarządzenia Wójta Gminy oraz zmianami wprowadzanymi przez Dyrektorów jednostek organizacyjnych mających na celu dostosowanie planu do potrzeb na najwyższym stopniu szczegółowości planu.

W 2012r. Rada Gminy podjęła 9 uchwał wprowadzających zmiany w budżecie. Wójt na mocy pełnomocnictwa udzielonej przez Radę Gminy do dokonywania zmian w planach finansowych w tym samym czasie wydał 11 Zarządzeń w sprawach finansowych wprowadzających zmiany:

- budżetu,
- układów wykonawczych do zmian w budżecie dokonywanych uchwałami Rady. Ponadto zmian dokonywali Kierownicy jednostek organizacyjnych zgodnie z upoważnieniem nadanym Zarządzeniem Wójta tj. w części dotyczącej wydatków pozapłacowych i pozainwestycyjnych. Zmiany wprowadzane przez Kierowników miały na celu dostosowanie planu do potrzeb na najwyższym stopniu szczegółowości planu.

**Po zmianach podstawowe wielkości w budżecie gminy na dzień 31.12.2012r. wynosiły:**

1. Dochody ogółem –	<b>61 906 958,73 zł,</b>
w tym:	
- dochody na realizację zadań własnych	<b>60 817 080,07 zł,</b>
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	<b>1 089 878,66 zł,</b>
- dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za korzystanie z tych zezwoleń	<b>600 000,00 zł,</b>
2. Wydatki ogółem	<b>57 716 767,90 zł,</b>
w tym:	
• wydatki na zadania zlecone	<b>1 089 878,66 zł,</b>

- wydatki na zadania związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, **665 492,39 zł,**
- wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **175 469,50 zł.**

**Planowana nadwyżka budżetowa na dzień 31.12.2012r. wynosiła 4 190 190,83 zł.**

Na dzień 31.12.2012 wynik zamknął się **nadwyżką 3 666 691,14 zł.**

## II. INFORMACJA O WYKONANIU DOCHODÓW GMINY

W części tabelarycznej opracowania tabele nr 1, 2, 3, 4, 5, 6 zawierają informacje szczegółowe z wykonania dochodów budżetowych w 2012r.

Gmina uzyskała w 2012r. dochody w kwocie **42 999 265,39 zł** co stanowiło **69,46%** planu rocznego po zmianach, który określa planowane roczne dochody na poziomie **61 906 958,73 zł**.

### WYKAZANE ODCHYLENIA OD PLANU:

Wykonanie dochodów znacznie poniżej 100 % planu po zmianach miało miejsce w niżej wymienionych działach :

Dział	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania planu
600	13 557 432,73	4 534 515,16	33,45%
630	1 175 700	664 345,52	56,51%
700	19 905 497	12 015 961,02	60,37%
750	118 179,85	66 569,60	56,33%
801	889 140,60	597 329,04	67,18%
853	107 509,5	67 095,20	62,41%
900	1 060 532	430 673,16	40,61%
926	744 865	575 691,35	77,29%

### Niższe wykonanie dochodów:

1. W dziale 600 – Transport i łączność - dofinansowanie projektu:
  - ✓ Rewitalizacja zabytkowej linii Nadmorskiej Kolei Wąskotorowej – termin realizacji inwestycji został wydłużony do 30.06.2013r. W związku ze zmniejszonym zakresem robót wykonywanych w 2012r. otrzymano dofinansowanie w łącznej kwocie 6 126 729,90 (do wykorzystania pozostała kwota 6 692 918,60 zł). Pod koniec stycznia 2013r. złożono do Urzędu Marszałkowskiego wnioski o płatność pośrednią na kwotę 2 474 109,99 zł. Ponadto w marcu 2013r. złożono wniosek o płatność zaliczkową w kwocie 600 000 zł.
  - ✓ Budowa ścieżki rowerowej Niechorze-Pogorzelica w Gminie Rewal. Inwestycje zakończono 17.07.2012r. W roku 2012 otrzymano łączną kwotę dofinansowania w wysokości 670 581,46 zł. Termin wpływu ostatniej transzy dofinansowania w kwocie 1 281 415,79 zł przewidywany do wypłaty na grudzień 2013r.

- ✓ Budowa ścieżki rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na trasie Pogorzelica-Mrzeżyno. Na dzień dzisiejszy Gmina Rewal Gmina Rewal otrzymała dofinansowanie w formie zaliczki o wartości 52 779,86 zł natomiast na pozostałą kwota dofinansowania tj. kwotę 43.899,41 zł został złożony wniosek o refundację w dniu 28.08.2012r.
- ✓ Przebudowa i zagospodarowanie placu rekreacyjnego przy ul. Sikorskiego w Rewalu. Zadanie pn. „Przebudowa i zagospodarowanie placu rekreacyjnego przy ul. Sikorskiego w Rewalu” nie zostało rozpoczęte w 2012r..= Wniosek o refundację poniesionych wydatków zostanie złożony po zakończeniu zadania w 2013r.
- ✓ pn. „Utworzenie ścieżki edukacji ekologicznej promującej bioróżnorodność rezerwatu Jeziora Liwia Łuża w Niechorzu”. Nie rozpoczęto realizacji projektu z powodu nie uzyskania przez gminę dofinansowania. Przewidywany termin rozpoczęcia projektu 2013-2014r., warunkowany otrzymaniem dofinansowania.

## 2. W dziale 630 – Turystyka - dofinansowanie projektu:

- ✓ pn. „Stworzenie kompleksowej sieci informacji turystycznej narzędziem promocji produktów i atrakcji turystycznych Powiatu Gryfickiego” w ramach RPO na lata 2007-2013 Oś priorytetowa 5 Turystyka, Kultura i Rewitalizacja Działanie 5.1 Infrastruktura turystyczna 5.1.2 Regionalny system informacji turystycznej oraz rozwój produktów turystycznych. Umowa o dofinansowanie przedmiotowego zadania nie została jeszcze podpisana i nie rozpoczęto realizacji zadania. Podpisanie umowy i rozpoczęcie zadania nastąpi w 2013r.

Niższe wykonanie dochodów w tym rozdziale spowodowane jest również niewykonaniem dochodów przez Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji Gminy Rewal

## W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa dofinansowanie projektu:

- ✓ pn. „Rozbudowa i przebudowa ze zmianą użytkowania budynku kolonijnego na funkcję mieszkalną wielorodzinną w Pogorzeliczy – gmina Rewal”. Program ten finansowany jest poprzez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach Funduszu Dopłat tworzenia lokali socjalnych, mieszkań chronionych, noclegowni i domów dla bezdomnych. Pierwszy przetarg na wykonanie zadania został unieważniony z uwagi na niestawienie się wykonawcy w terminie wy-

znaczonym na podpisanie umowy. Realizację projektu rozpoczęto 23 listopada 2012r.. Refundacja wydatków w kwocie 543 864,76 zł nastąpi po zakończeniu projektu.

Niższe wykonanie dochodów w tym rozdziale spowodowane jest również niewykonaniem dochodów związanych ze sprzedażą nieruchomości w trybie przetargowym.

W dziale 750 – Administracja publiczna – dofinansowanie projektu:

- ✓ pn. „Młodzież w działaniu” (przyjazd dzieci greckich do Polski). Realizację projektu przeniesiono na rok 2013.
- ✓ Paszport do integracji – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Gryfickim. Wniosek o zaliczkę i refundację poniesionych wydatków został złożony przez lidera projektu Powiat Gryficki. Wyplata dofinansowania nastąpi w roku 2013.

3. W dziale 756 wartości procentowe wykonania tych dochodów są bardzo zbliżone do 100%.

4. W dziale 754 realizacja dochodów przewyższa wartość 100% zakładanego planu na 2012r.

5. W dziale 801 – Oświata i wychowanie – dofinansowanie projektu:

- ✓ pn. „ *Nauka i zabawa droga do sukcesu*” w kwocie 58 292,60 zł. Powyższy projekt przewidywał zakup pomocy dydaktycznych a także przeprowadzanie zajęć edukacyjnych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Niechorzu oraz Zespole Szkół Sportowych w Rewalu.

Informacje dotyczące projektu:

Dotyczy : Działania 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty/Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych Priorytetu IX Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki

Tytuł projektu: Nauka i zabawa droga do sukcesu

Kwotę 58 292,60 zł otrzymano w dniu 24.02.2012r. w tym:

- 49 548. 71 PLN środki europejskie
- 8 743.89 PLN środki z budżetu państwa

Projekt zrealizowano i zakończono z dniem 29.06.2012r.

Niewykorzystane środki przekazano w dniu 20.07.2012r. na wska-

zane konto przez Instytucję Pośredniczącą – Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie.

Kolejnym powodem niezrealizowania dochodów w dziale 801-Oświata i wychowanie na poziomie znacznie niższym niż zakładane 100% jest niewypracowanie dochodów z tytułu dzierżawy i wynajmu obiektów szkolnych. Powyższe dochody generowane są przez jednostki organizacyjne Gminy Rewal a mianowicie Zespół Szkół Sportowych w Rewalu, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Niechorzu oraz Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pobierowie..

6. W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza realizacja dochodów przewyższa wartość 100% zakładanego planu na 2012r.

7. W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dofinansowanie projektu:

✓ Zakup automatów do selektywnej zbiórki śmieci na terenie gminy Rewal. Projekt zrealizowano w 2 stycznia 2013r. Wniosek o refundację poniesionych kosztów zostanie złożony po zakończeniu projektu.

✓ Usunięcie azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Rewal – Uzyskano dofinansowanie w kwocie 267 082 zł. Wartość całkowita zadania uległa zmniejszeniu z 300 000 zł do kwoty 277 803,80 zł.

Niższe wykonanie dochodów w tym rozdziale spowodowane jest również przez:

✓ niewykonanie dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska (wycinka drzew).

8. W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport dofinansowanie projektu:

✓ pn. „Wykonanie instalacji solarnej dla hali sportowej w Rewalu”. Realizację projektu rozpoczęto w roku 2013. Wniosek o refundację poniesionych kosztów zostanie złożony po zakończeniu projektu.

✓ z Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego zadania obejmującego wnioski sportowe składane na realizację zadań m.in. zajęcia z nauki pływania, Baltic Cup, Rewalandia, badminton.

- ✓ z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach Działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju PROW 2007-2013 na zadanie pn. "Budowa placu zabaw w miejscowości Pogorzelica". Wniosek o refundację poniesionych kosztów zostanie złożony po zakończeniu projektu.

Znaczący wzrost dochodów powyżej 100 % planu wystąpił w niżej wymienionych działach :

Dział	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania planu
754	600 000	680 196	113,37%
854	222 682	230 408,29	103,47%
921	88 532	93 329,28	105,42%

### **Przebieg wykonania planu dochodów według ważniejszych źródeł.**

#### **WYKAZANE ODCHYLENIA OD PLANU:**

Źródło dochodów	Plan po zmianach	wykonanie	% wykonania planu
dochody własne	41 862 573,39	32 502 783,65	77,6%
dotacje na zadania własne	331 946	911 265	274,5%
dotacje na zadania zlecone	1 089 878,66	1 050 744,46	96,4%
subwencje	4 128 461	4 115 880	99,7%
środki pozyskane z innych źródeł	14 330 820,18	4 206 883,08	29,4%
dotacje otrzymane z jst na podstawie porozumień	163 279,50	111 709,20	68,4%
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jst	0	100 000	NP.

Rozpatrując wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł należy stwierdzić, że realizowano dochody na poziomie wyższym lub bardzo zbliżonym do 100% od zaplanowanego. Wyjątek stanowią dochody pozyskane z innych źródeł.

### Dochody własne

Plan po zmianach	wykonanie	%wykonania planu
41 862 573,39	32 502 783,65	77,6 %

w tym:

Dział	Plan po zmianach	wykonanie	%wykonania planu
600	500 000	13 084,08	2,6%
630	675 700	664 345,52	98,3%
700	19 885 497	12 015 961,02	60,4%
710	5 513	5 555,55	100,8%
750	0	5 369,60	NP.
754	600 000	580 196	96,7%
756	17 877 479	7 582 225,09	42,4%
758	65 492,39	3 562,05	5,4%
801	775 078	552 626,04	71,3%
852	12 000	40 735,01	339,5%
854	210 000	217 726,29	103,7%
900	617 282	163 591,16	26,5%
921	88 532	93 329,28	105,4%
926	550 000	575 691,35	104,7%

Na realizację dochodów własnych na poziomie 100 % planu szczególny wpływ miał:

- a. wykonanie dochodów z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw (opłata adiacencka) – 117,10% planu,
- b. wykonanie dochodów z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 101,66% planu,
- c. wykonanie dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 118,58% planu,
- d. wykonanie dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 103,61% planu,

- e. wykonanie dochodów z tytułu odsetek od dochodów realizowanych w ramach rozdziału 70005 – 175,87% planu,
- f. wykonanie dochodów z tytułu podatku leśnego od osób prawnych – 121,85% planu,
- g. wykonanie dochodów z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych – 103,63 % planu,
- h. znaczny wzrost wykonania dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób prawnych – 8 948% planu,
- i. wzrost osiągniętych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 105,10% planu,
- j. wzrost osiągniętych dochodów z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych – 114,61%,
- k. wykonanie dochodów z tytułu opłat za posiadanie psów – 100,83% planu,
- l. wykonanie dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób fizycznych – 400,25%
- m. wykonanie dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 113,53% planu,
- n. wykonanie dochodów z tytułu opłat parkingowych oraz zajęcia pasa drogowego – 128,66% planu.
- o. wykonanie dochodów z tytułu wpływów z usług za korzystanie z przedszkola – 222,24%,
- p. wykonanie dochodów z tytułu wpływów z usług (Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Pobierowie) – 103,68% planu,
- q. wykonanie dochodów z tytułu wpływów za korzystanie ze świetlicy oraz zajęć edukacyjno-kulturalnych – 109,34%,
- r. wykonanie dochodów z tytułu wpływów za sprzedaż biletów do muzeum – 100,39%,
- s. wykonanie dochodów z tytułu wynajmu obiektów sportowych na terenie gminy – 104,67% planu.

Znacznie niższe wykonanie pozostałych dochodów własnych miało miejsce :

W dochodach z tytułu:

- a. sprzedaży usług świadczonych przez Centrum Informacji Promocji i Rekreacji w związku z zawieszeniem usług transportowych kolejki wąskotorowej - 2,62%,
- b. wpłat z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 51,58%,

- c. podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – (brak wykonania tych dochodów na koniec 2012r.),
- d. podatku od spadków i darowizn uiszczanych przez osoby fizyczne – 0,00%,
- e. wpływy z opłaty skarbowej – 56,59% planu,
- f. opłaty targowej – 32,89%,
- g. usług świadczonych przez szkolne jednostki organizacyjne Gminy Rewal – (szkoły podstawowe – 61,93%),
- h. usług świadczonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu – 71,98 % planu.
- i. wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (wycinka drzew) – 29,32% planu.

**W pozostałych przypadkach stopień wykonania pozostałych dochodów własnych nie budzi zastrzeżeń i wykonanie występuje w granicach 100 %.**

### **Dotacje**

<b>Plan po zmianach</b>	<b>wykonanie</b>	<b>%wykonania planu</b>
1 585 104,16	2 173 718,66	137,13 %

w tym:

	<b>Plan po zmianach</b>	<b>wykonanie</b>	<b>%wykonania planu</b>
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań własnych	331 946	911 265	274,5%
Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	1 089 878,66	1 050 744,46	96,4%
Dotacje otrzymane z jst na podstawie porozumień	163 279,50	111 709,20	68,4%
Dotacje otrzymane z funduszy celowych	0	100 000	NP.

Analizując wykonanie planu dotacji za 2012r. należy stwierdzić, iż:

- **dotacje celowe na zadania własne gmina** otrzymywała planowo.

Powyższymi dotacjami finansowany był przede wszystkim Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewal jak i w części Urząd Gminy w Rewalu.

- **dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami** gmina otrzymała na poziomie do 100 % planu po zmianach w tym:

-w rozdziale 01095 – Pozostała działalność - dotacja została przekazana przez Urząd Wojewódzki w planowanych 100 % - zabezpieczając całkowite wykonanie potrzeb w zakresie dopłat do paliw dla rolników.

- w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie – realizacja wyniosła 100 %,

- w rozdziale 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – realizacja wyniosła 100 %,

- w rozdziale 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – 100 % planu,

- w dziale 852 – Pomoc społeczna – gmina otrzymała 96,1 % dotacji w kwocie 964 365,81 zł na zadania w zakresie świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, zasiłków stałych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia społeczne, co zabezpieczyło całkowite wykonanie potrzeb w tym zakresie.

- **dotacje celowe otrzymane z jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień** gmina otrzymywała na poziomie do 68,4% planu po zmianach;

- w rozdziale 80104 – Przedszkola – w ramach finansowania działalności bieżącej placówek przedszkolnych prowadzonych przez organ inny niż Gmina Rewal, zawarto porozumienia pomiędzy poszczególnymi Gminami Powiatu Gryfickiego a Gminą Rewal na mocy którego Gminy zobowiązały się do przekazywania środków finansowych z przeznaczeniem na dzieci spoza Gminy Rewal a uczęszczające do placówek przedszkolnych umiejscowionych na terenie Gminy Rewal.

- w rozdziale 85395 – Pozostała działalność – realizowany jest projekt systemowy „Aktywni = Samodzielni” w ramach, którego pozyskano środki z Funduszu Unijnego - Priorytetu VII Promocja Integracji Społecznej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007 – 2013. Na rok 2012 przyznana alokacja wynosi 107 509,50 zł. Realizację wniosku rozpoczęto od m-ca stycznia. Do dnia 31 grudnia 2012 r. na realizację projektu wykorzystano 99 348,05 zł z czego 67 095,20 zł to kwota dofinansowania.

W projekcie biorą łącznie udział 10 osób (grupa mieszana), które zostały objęte kontraktami. W ramach projektu skierowano do Centrum Integracji Społecznej w Rogozinie 2 osoby. Jeden uczestnik ukończył kurs prawa jazdy kat „C”

z wynikiem pozytywnym i podjął zatrudnienie jako kierowca autobusu. Dodatkowo uczestnicy projektu otrzymali wsparcie finansowe w formie przyznanych zasiłków celowych i zasiłków celowych specjalnych (wkład własny projektu).

## Subwencje

Plan po zmianach	wykonanie	% wykonania
4 128 461	4 115 880	99,7%

w tym:

	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Część oświatowa subwencji	4 091 294	4 078 713	99,7%
Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 089	12 089	100%
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	25 078	25 078	100,0 %

Wykonanie dochodów z tytułu otrzymanych kwot subwencji wynosi 99,7 % planu. W omawianym okresie nie pojawiły się żadne problemy z przekazywaniem z budżetu państwa kwot subwencji ogólnej.

Podsumowując informację o wykonaniu dochodów podkreślić należy, że w 2012 r.:

- a. dotacje na realizację zadań własnych i rządowych gmina otrzymywała terminowo,
- b. na wysokim poziomie zostały zrealizowane dochody z tytułu administracji mieniem Skarbem Państwa,
- c. niewykonanie wydatków znacząco poniżej 100% założonego planu, w większości przypadków wynikało wyłącznie ze specyfiki osiągniętych dochodów (sezonowość dochodów), co w efekcie końcowym stanowi niejasny obraz realizacji zakładanego planu dochodów na 2012r.

### III. WYDATKI BUDŻETU

Według stanu na dzień 31.12.2012r. plan wydatków budżetu ogółem wynosił **57 716 767,90 zł.**, a ich wykonanie zamknęło się kwotą **39 332 574,25 zł.**, co stanowi **68,1%** planu rocznego.

Szczegółowa analiza wykazuje, że generalnie nie występują wyraźne odchylenia powyżej 100 % planu rocznego poza nielicznymi przypadkami. Omówienie przebiegu wykonania wydatków poniesionych w 2012 roku zostanie podzielone na pięć głównych tematów tj.:

- wydatki ogółem w szczególności do rodzajów wydatków według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej,
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone,
- wydatki na realizację zadań na związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii,
- rezerwy ogólne i celowe,
- należności budżetowe,
- zobowiązania budżetowe.

#### 1. WYDATKI OGÓŁEM – W SZCZEGÓŁOWOŚCI DO RODZAJÓW WYDATKÓW WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ.

Ogółem plan wydatków budżetu gminy zrealizowano w kwocie **39 332 574,25 zł.**, co stanowi **68,1 %** planu.

**WYDATKI BIEŻĄCE** - zrealizowane w **66,8 %** planu

w tym:

wynagrodzenia	w <b>76,4 %</b> ,
poходne od wynagrodzeń	w <b>26,5 %</b>
dotacje	w <b>80,8 %</b> ,
pozostałe wydatki rzeczowe	w <b>61,7%</b> ,
wydatki na obsługę długu	w <b>88,6%</b> ,

a) W planie finansowym wydatków w 2012 roku do grupy wynagrodzeń oraz pochodnych do wynagrodzeń zaliczono § 401-410, §4170 oraz § 4110-4120.

- wskaźnik realizacji płac tj. 76,4 % oraz pochodnych od wynagrodzeń tj. 26,5 % wskazuje, że sposób realizacji wydatków w tym zakresie nie przekroczył

planowanych wielkości w poszczególnych rozdziałach. Znaczne niewykonanie wydatków związanych z odprowadzaniem składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe oraz składek na Fundusz Pracy wynikało z zachwiania płynności finansowej gminy w 2012r.

b) Dotacje udzielane z budżetu gminy realizowane były zgodnie z planem – **80,8%**.

W przypadku publicznych szkół prowadzonych przez inne osoby fizyczne i prawne a mianowicie przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pobierowie oraz Przedszkole Sióstr Służebniczek w Niechorzu wykonanie wynosiło 80,8 % zakładanego planu rocznego a mianowicie:

- |   |          |
|---|----------|
| a. w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe                        | - 82,0 % |
| b. w rozdziale 80104 – Przedszkola                              | - 84,6 % |
| c. w rozdziale 80110 – Gimnazja                                 | - 75,0 % |
| d. w rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli | - 32,5%  |

Dotacja płacona jest na rzeczywistego ucznia danej szkoły, natomiast plan konstruowany był w oparciu o zakładaną liczbę uczniów często znacznie wyższą niż w danych statystycznych stanowiących podstawę naliczenia subwencji oświatowej.

W grupie dotacji zakwalifikowane zostały również zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości. Są to dotacje otrzymane w roku 2011, które jako niewykorzystane zostały zwrócone w roku 2012.

**Dotacje celowe** z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom udzielane są na konkretne zadania a mianowicie:

- na Ludowy Klub Sportowy „Wybrzeże Rewalskie” – realizujący zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu: piłka nożna dzieci i młodzież – **85 000 zł**, piłka nożna seniorzy – kwota **140 000 zł**, piłka nożna oldboje – kwota **16 000 zł**,
- badminton – kwota **22 000 zł**,
- tenis stołowy – kwota **17 000 zł**,
- siatkówka – kwota **35 000 zł**,
- sekcja jeździecka – kwota **35 000 zł**,
- Amber Singers – kwota **30 000 zł**.
- jednostka realizująca zadanie w zakresie upowszechniania kultury i dziedzictwa narodowego – kwota **55 000 zł**.

W 2012 roku dotację w łącznej kwocie 459 000 zł z powyższych tytułów zrealizowano w 95,8 %. tj. kwotę 439 512,46 zł.

Realizację wydatków z tytułu **dotacji przedmiotowych** udzielonych z budżetu Gminy Rewal dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych a mianowicie dla Ochotniczej Straży Pożarnej obrazuje tabela nr 15. Powyższa dotacja została zaplanowana w budżecie na 2012r. z przeznaczeniem na zakup samochodu strażackiego dla OSP. Wykonanie powyższej dotacji nastąpi w 2013r. w ramach środków zaplanowanych w budżecie

c) pozostałe wydatki rzeczowe zrealizowano w **61,7 %** planu. Wykonanie wydatków w większości rozdziałów klasyfikacji mieści się w założonej normie tj. na poziomie około **100 %**.

d) wydatki na obsługę długu (odsetki) ponoszone zostały w związku z:

- kredytem na budowę zejścia plażowego „Centrum Rewala”,
- kredytem na realizację projektu technicznego modernizacji i przebudowy kolei wąskotorowej,
- kredytem na realizację projektu technicznego zagospodarowania turystycznego terenu po OW „Bursztyn”, budowy promenady od ul. Mickiewicza do Jana z Kolna,
- kredytem na realizację projektu technicznego przystani jachtowej w Niechorzu realizowany w ramach „Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego”.
- kredytem na realizację „Zintegrowanego Systemu Parkowania Płatnego” (część drogowa oraz infrastruktura do obsługi parkingów) – 2009 r.,
- kredytem na budowę i modernizację dróg lokalnych 2009 r.,
- kredytem na budowę boiska w Trzęsaczu – ORLIK 2012.
- kredytem na realizację projektu technicznego przystani windsurfingowej na terenie jeziora Liwia Łuża.
- pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na zadanie „Przebudowa ujęcia i stacji wodociągowej w Pogorzeliczy”,
- kredytem z przeznaczeniem na spłatę realizowanych inwestycji drogowych z 2010r.
- kredytem na budowę zejść plażowych przy ul. Sztormowej, Bursztynowej w Pogorzeliczy,
- kredytem na realizację „Zintegrowanego Systemu Parkowania Płatnego” - (część drogowa oraz infrastruktura do obsługi parkingów) – 2010 r.
- kredytem preferencyjnym na realizację „Rokita 1” (6 lokali) oraz realizację budynku 18 lokalowego socjalnego w Śliwinie.
- kredytem na budowę hali sportowej przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Pobierowie - Gmina Rewal.
- kredytem preferencyjnym na realizację - realizacja budynku 18 lokalowego komunalnego w Niechorzu oraz na projekt budynków socjalnych.

- kredytem na realizację zadania pn. ” Monitoring wizyjny w miejscowości Pobierowo – Gmina Rewal” – 2010 r.

i wyniosły w 2012 roku 2 685 991,16 zł, przy planie rocznym 3 030 000 zł (realizacja 88,6%).

Wydatki na obsługę długu związane były ze spłatą odsetek w roku budżetowym od zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz cesji wierzytelności.

**WYDATKI MAJĄTKOWE**, które zaplanowano na kwotę **15 230 935,93 zł.** (plan po zmianach) zrealizowano w **73,4 %** tj. w kwocie **11 187 076,49 zł.**

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano m.in. takie inwestycje jak:

1. ” Projekt techniczny Trzęsacz II” – 55.000,00 zł brutto. Aneksm do umowy została wprowadzona zmiana terminu realizacji w/w zadania. Ustalono nowy termin wykonania projektu do dnia 15.01.2013r. Środki przeznaczone na finansowanie w/w zadania zostały przeniesione na realizację zamierzenia inwestycyjnego związanego z przebudową nawierzchni na ul. Klifowej w m. Trzęsacz. Rozliczenie zobowiązania wobec Wykonawcy wynikającego z zawartej umowy przeniesiono na rok 2013.
2. „Przebudowa drogi gminnej ul. Władysława Łokietka w m. Rewal” - zadanie jest w toku realizacji.
3. „Budowa ul. Sportowej wraz z miejscami parkingowymi przy budynku komunalnym” – 180.000,00 zł brutto – Inwestycja zrealizowana i rozliczona łączna, wartość wykonanego zadania: 171.448,66 zł brutto.
4. Przebudowa drogi leśnej (dojazd do ZHP) – 60.000,00 zł brutto - inwestycja zrealizowana i rozliczona, wartość wykonanego zadania: 55.175,56 zł brutto.
5. „Budowa ul. Plażowej”- 453.303,61 zł brutto – realizacja inwestycji od 15.09.2012r.
6. Parkingi – kwota 259.550,00 zł.
  - a. - koszty związane z zakupem druków zawiadomień i dowodów wpłat (Straż Gminna) -1.525,20 zł brutto
  - b. - koszt związany z wykonaniem tablic : „Regulamin korzystania z parkingu” – 300,00 zł brutto
  - c. - wykonanie nadruku na folii samoprzylepnej o treści „6” i „15” w związku ze zmianą terminu pobierania opłat za parkowanie – 123,00 zł brutto,
  - d. - wykonanie naklejek na tzw. „MULTIKARTY” – 200,00 zł brutto,
  - e. - dzierżawa Parkomatów – czerwiec 2012 – 55.186,00 zł brutto.
7. „Budowa Parku Nauki i Symboli w m. Pustkowo” - 349.900,00 zł – inwestycja zrealizowana i rozliczona, wartość wykonanego zadania 178.799,81 zł brutto (pozostała kwota w wysokości 171.100,19 zł brutto

- przeniesiona na sfinansowanie zadania związanego z przebudową nawierzchni wykonanej na ul. Klifowej w m. Trzęsacz),
8. Budowa Placu Sybiraków w m. Rewal (nawierzchnia, odcinki ul. Słonecznej i ul. Szkolnej) – 61.888,00 zł brutto – inwestycja zrealizowana i rozliczona
  9. Bieżące remonty częściowe dróg - 300.000,00 zł brutto. Wydatki na dzień 30.06.2012 – 157.612,62 zł brutto (w ramach środków przeznaczonych na remonty częściowe dróg). Wykonano drogę do nieruchomości oznaczonej geodezyjnie jako dz. nr 727/10 położoną na terenie obrębu Niechorze, parking przy ul. Ludnej w m. Niechorze o powierzchni 1.600[m<sup>2</sup>], dodatkowe miejsca parkingowe przy ul. Parkowej w m. Rewal o powierzchni 440 [m<sup>2</sup>].
  10. Projekt ciągu pieszo rowerowego od Latarni Morskiej w Niechorzu do MOW w Rewalu – 30.012,00 zł brutto.  
Został rozszerzony zakres o odcinek do końca ścieżki przy ulicy Łokietka zapewniający kontynuację przejazdu. Zadanie zostanie zakończone i rozliczone z końcem roku.
  11. Przebudowa kwartału ulic w Pobierowie – 3.145.358,14 zł brutto.  
Został zawarty aneks terminowy. Zadanie zostało podzielone na dwie części. Jedna część została zrealizowana przed sezonem wakacyjnym, na drugą firma STRABAG wchodzi po sezonie. Planowany termin zakończenia: 30.11.2012r.
  12. Przebudowa ulicy Wspólnej w Pobierowie – 225.548,44 zł brutto.  
Inwestycja zakończona w terminie. Wykonawca zadanie zafakturował. Roboty dodatkowe zostały pokryte z zadania pn. przebudowa drogi powiatowej na odc. Karnice Ninikowo.
  13. Wykonanie łącznika pomiędzy ul. Grunwaldzką a Ciechanowską w Pobierowie – 49.885,30 zł brutto.  
Inwestycja została zakończona. Wykonawca nie złożył faktury.
  14. Projekt techniczny ul. Piastowska wraz z odwodnieniem – zadanie przełożone do 2013r. – 82.410,00 zł brutto.
  15. Projekt techniczny ul. Parkowa w Rewalu – 27.060,00 zł brutto.  
Zadanie jest w toku realizacji.
  16. Projekt techniczny Aleja Lipowa, Ogrodowa, Spacerowa w Śliwnie 113.892,00 zł brutto.  
Zadanie jest w toku realizacji. Termin biegnie od daty uzyskania prawomocnej decyzji środowiskowej. Termin ten wypada na marzec 2013r.
  17. Projekt techniczny drogi wraz ze ścieżką rowerową oraz chodnikiem na trasie Pustkowo – Pobierowo – 65.000,00 zł brutto.  
Zadanie jest w toku realizacji. Planowany termin zakończenia – grudzień 2012r.
  18. Projekt techniczny ścieżki Trzęsacz (ruiny) – Rewal (ul. Saperska) – 21.729,00 zł brutto.

Zadanie jest w toku realizacji. Planowany termin zakończenia – grudzień 2012r.

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie zadania</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Uwagi</b>
1.	- poszerzenie drogi na odcinku m. Pustkowo	Działalność całoroczna	ZZDW w Gryficach posiada projekt realizacji tego zadania
2.	- porozumienie z Zarządem Dróg Wojewódzkich w Koszalinie dotyczące przebudowy drogi wojewódzkiej 102 na terenie Gminy Rewal	Działalność całoroczna	Odpowiedź ZZDW w Koszalinie o możliwości ujęcia w budżecie na 2013 rok
3.	- przebudowa drogi powiatowej Nr 0101Z Karnice- Śliwin, etap I odc. Karnice- Ninikowo wraz z przejściem przez miejscowość, o łącznej długości 3 km – projekt realizowany przez Powiat Gryficki,	Działalność całoroczna	Starostwo Powiatowe w Gryficach wycofało się realizacji Inwestycji
4.	- Dofinansowanie do projektu drogi powiatowej Pobierowo-Gostyń,	Działalność całoroczna	Trwały prace przygotowawcze do przetargu na realizację projektu
5.	- zagospodarowanie Centrum Rewala – mała architektura (place, rzeźby) ,	30 kwiecień	Wykonane prace związane z zakończeniem realizacji tego zadania
6.	- projekt techniczny remontu starego pirsu w Niechorzu	30 wrzesień	Wykonano częściowo remont starego pirsu udostępniając go dla turystów.
7.	- budowa zejścia plażowego, ul. Mickiewicza w Pobierowie	przetarg 31 sierpień, realizacja 2013	Realizacja w II półroczu 2012 r

8.	- remont kapitalny dachu szkoły podstawowej w Niechorzu,	30 czerwiec	Wykonano remont kapitalny dachu na szkole podstawowej w Niechorzu
9.	- budowa magazynów przy szkole podstawowej w Niechorzu,	31 grudzień	Podpisano umowę na projekt magazynów przy szkole podstawowej w Niechorzu
10.	- budowa toalet stałych w Pobierowie ,	30 kwiecień	Zostały wykonane prace wewnątrz budynków toalety publicznej w Pobierowie.
11.	- projekt kanalizacji deszczowej – Trzęsacz 2 ,	30 czerwiec	Do zakończenia etapu projektowania tego zadania brakuje pisemnej zgody do realizacji zadania jednego z właścicieli nieruchomości.
12.	- postawienie toalety w Trzęsaczu,	30 czerwiec	Zainteresowany inwestor nie przystąpił do realizacji zadania.

## OŚWIETLENIE

1.	- konserwacja sieci oświetleniowej ENEA ,	Działalność całoroczna	konserwacja bieżąca
2.	- konserwacja gminnej sieci oświetleniowej	Działalność całoroczna	konserwacja bieżąca
3.	- budowa ul. Szczecińskiej – odc. od ul. Reymonta do ul. Wrzos	31 październik	zrealizowano
4.	- budowa ul. Moniuszki – odc. od skrzyżowania ul. Pomorską do skrzyżowania z ul. Szczecińską	31 październik	roboty we wrześniu
5.	- budowa ul. Reymonta od ul. Pomorskiej do ul. Zgody	31 październik	zrealizowano
6.	- budowa ul. Wspólna	31 październik	zrealizowano

7.	- budowa ul. Sportowa	31 październik	zrealizowano
8.	- budowa ul. Wrzos	31 październik	zrealizowano
9.	- budowa ul. Orzeszkowej, odc. Od ul. Pomorskiej do ul. Szczecińskiej	31 październik	zrealizowano
10.	- wykonanie łącznika Ciechanowska-Grunwaldzka	30 czerwiec	zrealizowano
11.	- projekt oświetlenia drogi 102	31 grudzień	w trakcie realizacji
12.	- projekt oraz budowa ul. Wojska Polskiego	31 maj	zrealizowano
13.	- projekt techniczny i wykonanie oświetlenia ul. Nadmorskiej od ul. Magdaleny do ul. Bałtyckiej	30 kwiecień	zrealizowano
14.	- Plac Symboli	30 kwiecień	zrealizowano
15.	- projekt techniczny i wykonanie ul. Łokietka,	30 czerwiec	w trakcie realizacji
16.	- budowa ul. Parkowa	Realizacja 2013r.	gotowy projekt
17.	- budowa ul. Saperska	Realizacja 2013r.	gotowy projekt
18.	- projekt techniczny al. Lipowa, ul. Ogrodowa, ul. Spacerowa	31 grudzień	umowa w trakcie opracowywania
19.	- projekt oświetlenia osiedla	30 czerwiec	w trakcie realizacji
20.	- projekt techniczny i wykonanie ul. Spokojnej	projekt 30 czerwiec wykonanie 31 grudzień	w trakcie realizacji
21.	- wykonanie oświetlenia ul. Żeglarska – kwota	30 kwiecień	zrealizowano
22.	- cmentarz oświetlenie I kwartału	30 wrzesień	projekt zatwierdzony przez Starostwo,
23.	- ul. Trzebiatowska północ	31 maj	zrealizowano
24.	- ul. Rybacka – montaż latarni –	31 maj	zrealizowano
25.	- system oszczędzania energii elektrycznej w obwodach oświetleniowych gminy (Niechorze),	30 wrzesień	składanie ofert , brak zagrożeń realizacji

Podsumowując analizę wykonania wydatków bieżących i wydatków majątkowych należy podkreślić, że w zasadzie wydatki realizowane były zgodnie z planem.

## **2. WYDATKI NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNE ZLECONE.**

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zleczone zaplanowano w kwocie **1 089 878,66 zł** (plan po zmianach), z czego wydatkowano w 2012 roku kwotę **1 050 744,46 zł**, co stanowi **96,4 %** planu rocznego, w tym:

- wykonanie planu wynagrodzeń wynosi - **100,0 %**,
- wykonanie planu pochodnych od wynagrodzeń - **100 %**,
- wykonanie planu wydatków bieżących wynosi - **96,1 %**.

Szczegółowa analiza danych zawartych w tabeli **nr 9**, a dotyczących zadań zleconych, wykazuje, że wskaźnik wykonania **planu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń** (w planie wydatków płacowych znajdują się również umowy zlecenia) został zrealizowany w założonych normach. Prawidłowa realizacja planu zgodnie z harmonogramem występuje we wszystkich rozdziałach objętych dotacją celową.

Przy planowaniu tej grupy wydatków zabezpieczano 100% potrzeb stąd nie wystąpiły zjawiska negatywne mające wpływ na wykonanie planu na 2012r.

**Pozostałe wydatki bieżące** na zadania zleczone zrealizowano na poziomie **96,1%** planu rocznego. Wykonanie pozostałych wydatków bieżących w poszczególnych rozdziałach wynosiło od **94,4%** planu do **100,0%** planu rocznego. Szczegółowa analiza danych zawartych w **tabeli nr 9** wskazuje, że:

- w rozdziale 01095 – Pozostała działalność wykorzystano w 100% dotację przekazaną przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki na dopłaty do oleju napędowego dla rolników. Powyższa dotacja realizowana była w ramach Urzędu Gminy,
- w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie – realizacja wyniosła 100 %,
- w rozdziale 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – realizacja wyniosła 100,0 %,
- w rozdziale 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – 100 % planu,
- w dziale 852 – Pomoc społeczna – gmina zrealizowała 96,1 % dotacji w kwocie 964 365,81 zł na zadania w zakresie świadczeń rodzinnych, zali-

czek alimentacyjnych, zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia społeczne, co zabezpieczyło wykonanie potrzeb w tym zakresie. Realizacja pozostałych wydatków warunkowana była przekazywaniem poszczególnych dotacji przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie .

### **3. WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII.**

Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. zaplanowano w kwocie **665 492,39 zł** (plan po zmianach), z czego wydatkowano w 2012 roku kwotę **275 804,30 zł**, co stanowi **41,4 %** planu rocznego, w tym:

- wykonanie planu wynagrodzeń wynosi **- 73,0 %**,
- wykonanie planu pochodnych od wynagrodzeń **- 86,0 %**,
- wykonanie planu wydatków bieżących wynosi **- 38,2 %**,

Wydatki związane z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii realizowano w ramach Urzędu Gminy Rewal.

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Rewal na rok 2011 został uchwalony jako załącznik do Uchwały Nr XV/116/2012 z dnia 19 grudnia 2011 r.

W budżecie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii realizowanego przez Urząd Gminy w Rewalu na 2012 rok z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych została zaplanowana kwota 665 492,39 zł. Faktycznie za 2012r. uzyskano z tego tytułu kwotę 681 197,16 zł.

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr Rady Gminy Rewal z dnia 17 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii w Gminie Rewal na 2012 rok realizatorem tej uchwały był Urząd Gminy w Rewalu.

Urząd Gminy Rewal w związku z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii w Gminie Rewal na 2012 rok, wydatkował w kwotę 275 804,30 zł, z czego na profilaktykę i rozwiązywanie problemów alkoholowych kwotę

227 970,67 zł, natomiast na przeciwdziałanie narkomanii kwotę 47 833,63 zł, co znalazło swoje odzwierciedlenie w sprawozdaniach Rb-28S o wydatkach budżetowych.

Główne cele GPPiRPA oraz PN w 2012 r. to przede wszystkim:

- podejmowanie działań zmierzających do ograniczania spożycia napojów alkoholowych oraz zmiany struktury spożycia,
- inicjowanie i wspieranie przedsięwzięć w kierunku zmiany obyczajów w zakresie spożywania tych napojów,
- działania na rzecz trzeźwości, przeciwdziałanie powstawaniu i usuwanie następstw nadużywania alkoholu oraz zażywania środków psychoaktywnych;

Na terenie gminy Rewal funkcjonuje Punkt Konsultacyjno – Informacyjny, w którym świadczona jest bezpłatna pomoc osobom uzależnionym i współuzależnionym, jak również osobom doznającym przemocy w rodzinie. Punkt czynny jest w każdy wtorek od godziny 15.00 do 17.00. W punkcie dyżury pełnią prawnik i psycholog. Liczba osób, które skorzystały z pomocy specjalistów to 33.

W okresie sprawozdawczym Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Rewalu odbyła 10 posiedzeń. Wpłynęły 4 nowe wnioski o podjęcie czynności zmierzających do podjęcia leczenia odwykowego. Wnioskodawcy to najczęściej najbliżsi członkowie rodzin oraz pracownicy Ośrodka Pomocy Społecznej. Na posiedzenie zespołu motywującego do podjęcia leczenia odwykowego zaproszono 4 osoby, stawiły się 3.

W ramach wykonywania swoich ustawowych zadań GKRPA wydała 114 postanowień w sprawie zgodności lokalizacji punktów sprzedaży oraz podawania napojów alkoholowych z Uchwałami Rady Gminy w Rewalu.

Informacje o tym gdzie można szukać pomocy na terenie naszej gminy w sprawie uzależnień ukazywały się w „Strefie Słońca”, na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Rewalu, w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej oraz na stronie Biuletynu Informacji Publicznej w zakładce Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W ramach przyznanych środków na profilaktykę szkolną sfinansowano wiele przedsięwzięć m.in. konkursy z wiedzy o uzależnieniach, spektakle teatralne, szkolenia, warsztaty, nagrody w konkursie „Mamy Talenty”, piknik rodzinny, wycieczki. Wszystkie szkoły uczestniczą w ogólnopolskiej kampanii „Zachowaj Trzeźwy Umysł”.

Pozostałe zrealizowane zadania to:

- modernizacja pomieszczeń w świetlicy w Śliwinie (dot. sali komputerowej), tam również odbywają się zajęcia dla dzieci z socjoterapii, w całości finansowane ze środków przeznaczonych na realizację GPP i RPA oraz PN,
  - Policja otrzymała 2 urządzenia Alco – Sensor oraz 18 sztuk testów narkotykowych,
  - wykonano naprawę pokrycia dachu nad salami lekcyjnymi ZSP w Niechorzu w ramach zadania „Klasa 2022”,
  - sfinansowano zakup sprzętu komputerowego dla Oddziału Terapii Uzależnienia w Gryficach,
  - przeprowadzono diagnozę problemów społecznych na terenie Gminy Rewal,
  - udzielono dotacji dla Stowarzyszenia Uniwersytetu Trzeciego Wieku na realizację zadania „programy edukacyjne dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym”,
  - zorganizowano szkolenie w Urzędzie Gminy w Rewalu dla Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Zespołu Interdyscyplinarnego, tematem szkolenia były zasady funkcjonowania GKRPA z uwzględnieniem procedury Niebieskiej Karty,
  - zakupiono książki, materiały informacyjne dla sprzedawców napojów alkoholowych, ulotki informujące o zagrożeniach związanych z uzależnieniem dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum.
- Ponadto dofinansowano obchody 65 Rocznicy Osadnictwa w Pustkowie, „majówki”, „Zielone Świątki” organizowane przez Rady Sołeckie Gminy Rewal.

#### **4.REZERWY**

W budżecie gminy na **2012r.** zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **300 000 zł** z przeznaczeniem na nieprzewidziane wypadki losowe. Rezerwa ogólna po zmianach na dzień 31.12.2012r. została zrealizowana w 100%. Oprócz rezerwy ogólnej zaplanowano w budżecie 2012r. rezerwę celową w kwocie **50 000 zł.** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwa celowa na dzień 31.12.2012r. została zrealizowana w 100%. W 2012r. uruchomiono z rezerwy ogólnej:

- a. kwotę 5 204 zł głównie z przeznaczeniem na zwiększenia planu wydatków w rozdziałach 85212, 85213, 85214, 85216, 85295, w związku z koniecznością przekazania w 2012 roku do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego zwrotów niewykorzystanych dotacji celowych otrzymanych w roku 2011 – Zarządzenie Nr 11/FN/2012 Wójta Gminy Rewal z dnia 31 stycznia 2012r.

- b. kwotę 98 000 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w rozdziale 75831, 85206 oraz 85214 w związku z koniecznością realizacji zobowiązań wymagalnych z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej za 2011r. oraz koniecznością zwiększenia planu wydatków w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w związku z nałożeniem nowych zadań do realizacji (wspieranie rodziny). Rozwiązanie rezerwy ogólnej nastąpiło poprzez wydanie Zarządzenia Nr 13/FN/2012 Wójta Gminy Rewal w dniu 29 lutego 2012r.
- c. kwotę 80 640 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w rozdziale 63095 oraz 85295 w związku z koniecznością zapłaty zobowiązań wymagalnych roku 2011 – Zarządzenie Nr 26/FN/2012 Wójta Gminy Rewal z dnia 30 marca 2012r.
- d. kwotę 46 817 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w rozdziale 60016, 80101 oraz 92601 w związku z koniecznością realizacji nieprzewidzianych w budżecie wydatków związanych z pilnym remontem zejść plażowych, których stan techniczny zagrażał bezpieczeństwu zdrowia i życia ludzkiego – Zarządzenie Nr 43/FN/2012 Wójta Gminy Rewal z dnia 29 czerwca 2012.
- e. kwotę 40 000 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80101, 85141, 90003, 90004, 90013 w związku z nieprzewidzianymi wydatkami, których realizacja niezbędna była do przygotowania Gminy Rewal do sezonu letniego – Zarządzenie Nr 43/FN/2012 Wójta Gminy Rewal z dnia 29 czerwca 2012r.

Stan rezerwy celowej na dzień 31.12.2012r. wyniósł **0 zł**.

## 5. NALEŻNOŚCI

W budżecie gminy na 2012r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wykazano należności:

- a) z tytułu posiadanej gotówki i depozytów w łącznej kwocie 9 143,85 zł,
- b) z tytułu należności wymagalnych w łącznej kwocie 6 774 284,07 zł, na co składają się:
  - należności z tytułu dostaw towarów i usług w łącznej kwocie 1 106 960,67 zł,
  - należności pozostałe w łącznej kwocie 5 667 323,40 zł,
- c) pozostałe należności w łącznej kwocie 594 951,07 zł na co składają się:
  - należności z tytułu dostaw i usług w łącznej kwocie 315,02 zł,
  - należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne w łącznej kwocie 39,96 zł,
  - inne należności w łącznej kwocie 594 596,09 zł.

## **6. ZOBOWIĄZANIA**

W budżecie gminy na 2012r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o zobowiązaniach według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń wykazano zobowiązania:

- a) z tytułu kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 19 997 557,67 zł,

### Zestawienie zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2012r.

<i>Lp.</i>	<i>Instytucja udzielająca kredytu</i>	<i>Przeznaczenie kredytu/pożyczki</i>	<i>Data zawarcia umowy</i>	<i>Forma zabezpieczenia</i>	<i>Przewidywane lata spłaty</i>	<i>Kwota pożyczki/kredytu z umowy</i>	<i>Kwota przekazanej pożyczki/kredytu</i>	<i>Kwota pozostała do spłaty</i>
1.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	przebudowa ujęcia i stacji wodociągowej w Pogorzeli – pożyczka zaciągnięta przez Urząd Gminy	28.06.2006	weksel własny in blanco z klauzulą "bez protestu"	2008-2012	455 101,00	455 101,00	91 020,00
5.	Bank Spółdzielczy w Gryficach	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na finansowanie zejścia plażowego w Rewalu	03.02.2009	weksel in blanco	2010-2014	3 295 482,00	3 295 482,00	1 637 333,18
6.	Bank Spółdzielczy w Gryficach	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie budowy i przebudowy dróg lokalnych w Gminie Rewal	11.05.2009	weksel in blanco	2010-2015	3 000 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00
7.	Bank Spółdzielczy w Gryficach	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie budowy Zintegrowanego Systemu Parkowania	20.03.2009	weksel in blanco	2010-2013	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00

8.	Bank Spółdzielczy w Gryficach	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie budowy boiska Orlik 2012 w Trzęsaczu oraz wykonanie monitoringu w Pobierowie	07.08.2009	weksel in blanco	2010-2014	1 000 000,00	1 000 000,00	350 000,00
9.	Bank Spółdzielczy w Gryficach	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie projektów technicznych	30.10.2009	weksel in blanco	2010-2014	2 072 000,00	2 072 000,00	672 000,00
10.	Bank Spółdzielczy w Gryficach	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie budowy Zintegrowanego Systemu Parkowania Płatnego	26.01.2010	weksel in blanco	2011-2015	5 010 000,00	5 010 000,00	1 889 686,49
11..	NORDEA Bank Polska S.A. o/Gdynia	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie budowy hali sportowej w Pobierowie	19.03.2010	weksel in blanco	2011-2015	2 710 000,00	2 710 000,00	2 710 000,00
12..	NORDEA Bank Polska S.A. o/Gdynia	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie budowy budynku komunalnego w Pogorzeliczy i budynku socjalnego w Śliwinie	30.03.2010	weksel in blanco	2011-2015	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
13..	NORDEA Bank Polska S.A. o/Gdynia	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie budowy dróg rozpoczętych w 2009r. oraz zejść plażo-	06.05.2010	weksel in blanco	2011-2015	3 022 483,00	3 022 483,00	3 022 483,00

		wych w Pogorzeliczy						
14..	NORDEA Bank Polska S.A. o/Gdynia	kredyt zaciągnięty przez Urząd Gminy Rewal na sfinansowanie budowy dróg lokalnych	10.06.2010	weksel in blanco	2011-2015	4 625 035,00	4 625 035,00	4 625 035,00
<b>OGÓŁEM</b>						<b>30 190 101,00</b>	<b>30 190 101,00</b>	<b>19 997 557,67</b>

b) z tytułu wymagalnych zobowiązań w łącznej kwocie 10 044 529,33 zł, na co składają się:

- ✓ zobowiązania pozostałe, powstałe w grupie I w łącznej kwocie 593 164,15 zł,
- ✓ zobowiązania pozostałe, powstałe w grupie IV w łącznej kwocie 3 781 091,23 zł (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy),
- ✓ zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, powstałe w grupie przedsiębiorstw niefinansowych w łącznej kwocie 5 670 273,95 zł (zobowiązania wobec dostawców oraz inwestorów wykonujących zadania inwestycyjne na terenie Gminy Rewal),

#### **IV. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU**

Zgodnie z uchwałą budżetową ustalono planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 4 268 720,83 zł która zostanie przeznaczona na:

<b>splatę rat kredytów w kwocie</b>	<b>4 177 700,83 zł,</b>
<b>splatę rat pożyczek w kwocie</b>	<b>91 020 zł.</b>

**Planowana nadwyżka budżetowa na dzień 31.12.2012r. wynosiła 4 190 190,83 zł.**

Na dzień 31.12.2012 wynik zamknął się **nadwyżką 3 666 691,14 zł.**

Dane liczbowe przedstawiające plan i wykonanie wyniku budżetu przedstawiono w tabeli nr 12 (w części tabelarycznej).

#### **V. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA OSIĄGANYCH PRZY REALIZACJI ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

W tabeli nr 16 zamieszczono informację o przebiegu wykonania dochodów budżetu państwa osiągniętych przez jednostki gminne a mianowicie przez Urząd Gminy Rewal jak i przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu przy realizacji zadań z zakresu administracji rządowej. Plan po zmianach zakładał wypracowanie dochodów w kwocie **14 100 zł.** W 2012 roku wykonano dochody w kwocie **39 614,65 zł.** tj **280,95,%** planu rocznego. Są to głównie dochody wynikające z zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu

alimentacyjnego. Wskaźniki potwierdzają dbałość gminy o dochody budżetu państwa i właściwe wykonywanie powierzonych zadań.

## VI. PODSUMOWANIE

W opracowaniu ujęto najważniejsze wskaźniki wykonania budżetu gminy **za 2012 rok**, omawiając jednocześnie przebieg wykonania i znaczące odchylenia od przeciętnych. Mimo, że nie wystąpiły zjawiska negatywne to daje się zauważyć wpływ sytuacji finansowej państwa, a co za tym idzie zbyt małych środków na zadania wykonywane przez gminę. Związane jest to głównie z dofinansowaniem zadań realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej gdzie wymogi formalne powodują znaczne trudności przy pozyskaniu tych środków w danym okresie czasu.

Dotacje z Urzędu Wojewódzkiego oraz subwencja i udział podatku od osób fizycznych z Ministerstwa Finansów przekazywane są terminowo. Nastąpił znaczny wzrost zrealizowanych dochodów z tytułu wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, podatku rolnego od osób prawnych, podatku leśnego od osób prawnych, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób prawnych, podatku rolnego od osób fizycznych, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób fizycznych, opłaty skarbowej, opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Pozostałe dochody osiąmane przez gminę kształtują się na bezpiecznym poziomie 50% rocznego planu dochodów.

Wartym podkreślenia jest tutaj fakt, iż w sposób istotny dla płynności finansowej budżetu gminy, odbił się kryzys gospodarczy w sektorze przedsiębiorstw prywatnych, realizujących zadania inwestycyjne na terenie Gminy Rewal. Przejawia się to głównie w finansowaniu ich realizacji, poprzez płatności częściowe, w trakcie wykonywania inwestycji. Istotnym jest tutaj również zauważalny mniejszy popyt na sprzedaż składników majątkowych ze względu na gorsze warunki uzyskania finansowania w postaci kredytu komercyjnego przez potencjalnych nabywców.

Wskaźniki wykonania dochodów i wydatków budżetu wskazują jednoznacznie, że w zakresie upoważnienia Wójta do dokonywania zmian w planach finansowych jednostek, dopełniono wszelkich starań, aby nie występowały trudności z wykonywaniem zadań gminy. Zjawiska mogące zakłócić przebieg wykonywania budżetu leżą poza stroną samorządową i Wójt nie ma na nie niestety wpływu.

Niniejsze opracowanie zawiera dane liczbowe wynikające ze sprawozdań jednostek i ewidencji finansowo-księgowej budżetu, opisuje więc stan faktyczny wykonania poszczególnych pozycji zaplanowanych w budżecie na dzień 31.12.2012r.

## **CZEŚĆ TABELARYCZNA**

**WIELOLETNIA PROGNOZA  
FINANSOWA  
GMINY REWAL  
ZA 2012r.**